

Общество с ограниченной ответственностью "КЛУБ ДМИТРОВКА 13"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – "КЛУБ ДМИТРОВКА 13"

129337, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Ярославский, Вешних Вод ул, дом 14, этаж 3, помещение I, комната Б 22

Обособленное подразделение: г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, ул. Большая Дмитровка, д. 13

Дата государственной регистрации 21.10.2020 г. ОГРН 1207700392437

Среднесписочная численность сотрудников: 6 человек

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Уставный капитал составляет 50 000 рублей.

Участниками являются:

Кудряшов Алексей Викторович в доле 100%

Основной вид деятельности: 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

Сведения о дополнительных видах деятельности

56.21 Деятельность предприятий общественного питания по обслуживанию торжественных мероприятий

82.30 Деятельность по организации конференций и выставок

47.53.3 Торговля розничная обоями и напольными покрытиями в специализированных магазинах

46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

47.78 Торговля розничная прочая в специализированных магазинах

Генеральный директор Общества: Кудряшов Алексей Викторович № 1 от 31.01.2025 г.

Главный бухгалтер Общества: Морозова Светлана Александровна Приказ № 1 от 03.02.2026 года.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с РСБУ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

ООО «КЛУБ ДМИТРОВКА 13» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «КЛУБ ДМИТРОВКА 13» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «КЛУБ ДМИТРОВКА 13» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится оборудование для оснащения ресторана и клуба на 10 301 тыс руб., амортизация составляет 13% от стоимости основных средств.

4. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Инвентаризация проводилась согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	01.10.2025	–
Материально-производственные запасы	31.12.2025	–
Взаиморасчеты с контрагентами	31.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено. Дебиторская и кредиторская задолженность подтверждена актами сверок.

5. Информация о деятельности

Компания в 2025 году сменила вид основной деятельности на Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания. Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 94515 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. По итогам финансового года получен отрицательный финансовый результат в размере 84598 тыс. руб. В отчетном периоде ООО «КЛУБ ДМИТРОВКА 13» принято решение об изменении основного вида экономической деятельности. Данное решение обусловлено выходом на новые рынки, развитие нового направления деятельности

В связи с изменением стратегии развития, деятельность по направлению ОКВЭД 46.9 Торговля оптовая неспециализированная была признана приоритетной только в первом квартале отчетного периода. Начиная со второго квартала Общество сконцентрировало ресурсы на реализации нового проекта в сфере 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания. В рамках процедуры сворачивания предыдущего направления деятельности Обществом был реализован комплекс организационно-технических мероприятий, направленных на минимизацию операционных издержек и завершение обязательств по старому профилю. В связи с началом деятельности в новой сфере Обществом понесены значительные расходы, которые оказали существенное влияние на показатели финансового результата отчетного периода.

7. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. Оценка имеющихся в	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

	наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО). 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам	
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме	Пункт 9 ПБУ 10/99

Генеральный директор _____ Кудряшов Алексей Викторович
31 марта 2026 г.